



Kalundborgvej 60
4300 Holbæk

TLF
59 44 65 77

MAIL
info@rgh.dk

WWW
rgh.dk

CVR
19720705

Grundejerforeningen Hellesklint

Skovagervej 15, 1

2920 Charlottenlund

CVR NR. 20 25 98 33

Årsrapport 2017/18

INDHOLDSFORTEGNELSE

Foreningsoplysninger	3
Bestyrelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Interne revisors påtegning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter til årsrapporten	11 – 12
Budget 2018/19	13

FORENINGSOPLYSNINGER

Forening Grundejerforeningen Hellesklint
Skovagervej 15, 1
2920 Charlottenlund

Bestyrelse Jens Jørgen Madsen (Formand)
Anita Pontoppidan
Claus Hornbech
Jens Thorsten Pedersen
Ejvind B. Christiansen

Revisor RevisorGården
godkendte revisorer A/S
Kalundborgvej 60
4300 Holbæk

BESTYRELSESPÅTEGNING

Undertegnede har aflagt årsrapport for Grundejerforeningen Hellesklint.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder udover nedenstående, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af foreningens finansielle stilling.

Efter regnskabsårets afslutning er Grundejerforeningen blevet bekendt med, at deres kloaksystem står overfor en store reovering, som forventes at koste t.kr. 1.500 som foreningen skal indhente låntilbud på.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 10. oktober 2018

Bestyrelse

Jens Jørgen Madsen
Formand

Anita Pontoppidan

Claus Hornbech

Jens Thorsten Pedersen

Ejvind B. Christiansen

Godkendt på foreningens generalforsamling, den / 2018

Dirigent

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til ejerne i Grundejerforeningen Hellesklint

Vi har opstillet årsregnskabet for Grundejerforeningen Hellesklint for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som bestyrelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere bestyrelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er bestyrelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, bestyrelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Holbæk, den 10. oktober 2018

RevisorGården
godkendte revisorer A/S

Britt Steen
statsautoriseret revisor

INTERNE REVISORERS PÅTEGNING

Den udførte interne revision har ikke kunnet udføres i overensstemmelse med foreningens vedtægter. Regnskab er modtaget ved e-mail så sent som 14-10 kl. 7:47. I følge vedtægter skulle dette være sket senest den 20 august og revisionen forløbe over en 14 dages periode.

Der har været meget begrænset adgang til bilag, der som stikprøver først er modtaget pr e-mail efterfølgende. I følge vedtægter skal revisorer have fri og uhindret adgang til samtlige bilag.

En række bilag er ikke kontra signeret af formanden.

Opfølgningen til at sikre foreningen indtægter i form af kontingent indbetalinger og renteindtægt har været mangelfuld.

Omkostningerne på det igangsatte vejarbejde m.v. pr. 30.06.2018 burde være periodiseret i regnskabet, hvilket kan være væsentligt.

Kalundborg, den 16. oktober 2018

Solveig Lauritzen
intern revisor

Mogens Brix Olesen
intern revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Grundejerforeningen Hellesklint er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt foreningens vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af foreningens aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos ejerne opkrævede fællesudgifter er tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

RESULTATOPGØRELSEN

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser foreningens aktivitet i det forløbne regnskabsår.

De i resultatopgørelsen anførte, budgettal for regnskabsåret er medtaget for at vise afvigelser i forhold til realiserede tal, og dermed hvorvidt de opkrævede kontingenter i henhold til budgettet har været tilstrækkelige til at dække omkostningerne forbundet med de realiserede aktiviteter.

Indtægter

Opkrævede kontingenter, ejerskiftegebyr, rykkergebyr samt kloakbidrag vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter og omkostninger består af renter af bankindestående.

Skat af årets resultat

Foreningen har i regnskabsåret ikke haft skattepligtige aktiviteter.

Forslag til resultatdisponering

Under resultatdisponering indgår bestyrelsens forslag til disponering af regnskabsperiodens resultat, herunder eventuelle forslag om overførelse til "Andre reserver", f.eks. reservation af beløb til dækning af fremtidige vedligeholdelsesomkostninger. Forslag om overførelse af beløb til "Overført resultat mv." er alene specificeret af hensyn til at kunne vurdere, hvorvidt de opkrævede kontingenter er tilstrækkelige til at dække de faste og variable omkostninger (vedligeholdelse, administration m.v.).

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Egenkapital

Under foreningens egenkapital indregnes overført resultat.

”Overført resultat m.v.” indeholder akkumuleret resultat samt resterende overførsel af årets resultat.

Under ”andre reserver” indregnes beløb reserveret til kloak m.v. i overensstemmelse med generalforsamlingsbeslutning.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

<u>Note</u>	Realiseret 2017/18 kr.	Budget 2017/18 kr.	Realiseret 2016/17 kr.
Kontingenter, 256 á 1.500	384.000	384.000	384.000
Ejerskiftegebyr, 14 á 250	3.500	2.000	2.000
Refusion kloak	7.125	6.000	7.804
Rykkergebyrer	0	2.000	1.350
INDTÆGTER IALT	394.625	394.000	395.154
Badebro	-32.380	-25.000	-23.850
Bådplads	-2.822	-2.000	-2.765
Græsslåning	-28.575	-15.000	-17.747
Flishugning	-95.388	-100.000	-94.340
Veje	-4.173	-70.000	-171.143
1 Kloak	-64.563	-150.000	-193.656
2 Administrationsomkostninger	-49.002	-21.400	-20.992
3 Øvrige foreningsomkostninger	-35.918	-58.600	-52.613
OMKOSTNINGER IALT	-312.821	-442.000	-577.106
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	81.804	-48.000	-181.952
4 Finansielle indtægter	10.174	12.000	12.086
FINANSIELLE POSTER, NETTO	10.174	12.000	12.086
ÅRETS RESULTAT	91.978	-36.000	-169.866
Forslag til resultatdisponering			
Overført til "Reserveret til kloak"	0	0	50.000
Anvendt af "Reserveret til kloak"	0	0	-116.677
	0	0	-66.677
Overført til "Overført resultat mv." Overført restandel af årets resultat	91.978	-36.000	-103.189
	91.978	-36.000	-103.189
Disponeret i alt	91.978	-36.000	-169.866

BALANCE PR. 30. JUNI

AKTIVER

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 t.kr.
Tilgodehavender, kontingenter	53.170	0
Tilgodehavende, Seas Nve	1.140	0
Forskud bådplads	1.079	1
Forudbetalt forsikring	4.050	0
Tilgodehavender	59.439	1
5 Likvide beholdninger	1.594.125	1.480
OMSÆTNINGSAKTIVER IALT	1.653.564	1.481
AKTIVER IALT	1.653.564	1.481

BALANCE PR. 30. JUNI

PASSIVER

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 t.kr.
Egenkapital, primo	847.362	951
Regulering til egenkapital, primo	10.617	0
Overført resultat mv.	91.978	-103
	<u>949.957</u>	<u>848</u>
Andre reserver (jf. forslag til generalforsamlingsbeslutning)		
Reserveret til kloak	633.323	633
Andre reserver	<u>633.323</u>	<u>633</u>
EGENKAPITAL IALT	<u>1.583.280</u>	<u>1.481</u>
6 Øvrig gæld	70.284	0
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>70.284</u>	<u>0</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE R	<u>70.284</u>	<u>0</u>
PASSIVER IALT	<u><u>1.653.564</u></u>	<u><u>1.481</u></u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Realiseret 2017/18 kr.	Budget 2017/18 kr.	Realiseret 2016/17 kr.
1. Kloak			
Tømning	18.053	25.000	32.991
Reparation	6.394	0	332
Kloak anlæg	0	85.000	116.677
Afgift	40.116	40.000	43.656
	<u>64.563</u>	<u>150.000</u>	<u>193.656</u>
2. Administrationsomkostninger			
Kontorartikler	1.808	400	0
EDB-udgifter	1.801	2.000	0
Småanskaffelser	332	0	0
Porto, gebyrer mv.	10.086	8.000	10.135
Forsikringer	11.225	11.000	10.857
Revisor, regnskabsassistance	15.000	0	0
Advokat	8.750	0	0
	<u>49.002</u>	<u>21.400</u>	<u>20.992</u>
3. Øvrige foreningsomkostninger			
Møder, generalforsamling	18.199	15.000	10.268
Kørsel, bestyrelse	283	10.000	10.187
Telefon, bestyrelse	0	3.600	3.600
Gaver og opmærksomhed	2.436	0	350
Arbejdsdag	0	15.000	18.208
Vagttjeneste	15.000	15.000	10.000
	<u>35.918</u>	<u>58.600</u>	<u>52.613</u>
4. Finansielle indtægter			
Renteindtægter bank	10.174	12.000	12.086
	<u>10.174</u>	<u>12.000</u>	<u>12.086</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2018 kr.	2017 tkr.
5. Likvide beholdninger		
Danske Bank	365.170	31
Nordea Bank	<u>1.228.955</u>	<u>1.449</u>
	<u>1.594.125</u>	<u>1.480</u>
6. Øvrig gæld		
Kreditorer.....	55.284	0
Afsat revisor, regnskabsassistance	<u>15.000</u>	<u>0</u>
	<u>70.284</u>	<u>0</u>

BUDGETOVERSIGT 2018/19

	Budget 2018/19 kr.
Kontingenter, 256 á 2.000	512.000
Ejerskiftegebyr, 10 á 300	3.000
Refusion kloak	<u>3.200</u>
INDTÆGTER I ALT	<u>518.200</u>
Badebro	35.000
Bådplads	4.000
Græsslåning	20.000
Flishugning	140.000
Veje	136.000
Arbejdsdag	57.000
Kloak, tømning	40.000
Kloak, reparationer	86.000
Kloak anlæg	10.000
Kloak, afgift	30.000
Vagttjeneste	35.000
Seas NVE	200
Kontorantikler	2.500
EDB-udgifter.....	10.000
Mindre anskaffelser	500
Porto og gebyrer.....	2.500
Revisor, regnskabsassistance	25.000
Advokat	31.250
Forsikringer	15.400
Generalforsamling	11.000
Gaver og opmærksomhed	<u>2.000</u>
OMKOSTNINGER I ALT	<u>693.350</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	<u>-175.150</u>
Finansielle indtægter	<u>0</u>
FINANSIELLE POSTER, NETTO	<u>0</u>
DRIFTSRESULTAT	-175.150
Henlæggelse til kloak	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT EFTER hensættelse	<u><u>-175.150</u></u>
Bestyrelsen foreslår at kontingentet i 2018/19forhøjes, således at det i 2018/19 udgør:	
Kontingent pr. grund	2.000

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jens Jørgen Madsen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-377286925159
Tidspunkt for underskrift: 03-11-2018 kl.: 08:43:08
Underskrevet med NemID

Anita Mary Pontoppidan

Som Indehaver NEM ID
PID: 9208-2002-2-476680242172
Tidspunkt for underskrift: 26-10-2018 kl.: 15:15:50
Underskrevet med NemID

Solveig Lauritzen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-408048938919
Tidspunkt for underskrift: 26-10-2018 kl.: 09:39:23
Underskrevet med NemID

Mogens Brix Olesen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-330094408176
Tidspunkt for underskrift: 04-11-2018 kl.: 22:02:14
Underskrevet med NemID

Jens Thorsten Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-718081138412
Tidspunkt for underskrift: 26-10-2018 kl.: 07:44:34
Underskrevet med NemID

Claus Sonne Hornbech Jensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-086251267923
Tidspunkt for underskrift: 25-10-2018 kl.: 15:47:53
Underskrevet med NemID

Ejvind Bjørnsholm Christiansen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-721801791992
Tidspunkt for underskrift: 26-10-2018 kl.: 13:25:22
Underskrevet med NemID

Britt Steen

Som Revisor NEM ID
RID: 75613087
Tidspunkt for underskrift: 05-11-2018 kl.: 13:14:57
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: a7b2689aGzjq14976417

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Per Nykjær

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-573468980508

Tidspunkt for underskrift: 05-11-2018 kl.: 13:34:28

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: a7b26889aCzjq14976417